RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 13083
Numéro SIREN : 830 002 788
Nom ou dénomination : Apricity

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2021 sous le numéro de dépôt 59756

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SAS APRICITY

30 rue Fortuny
75017 PARIS

Siret : 83000278800016
NAF : 7211Z

ADVERTUS EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-de-France

26 avenue Pierre 1er de Serbie
75116 *PARIS*

Tél. 01 56 89 20 00 ***Fax. 01 40 70 97 00***
Courriel. contact@advertus.fr

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de résultat 4
Compte de résultat (suite) 5
Annexe 7
Règles et méthodes comptables *8*
Faits caractéristiques *10*
Notes sur le bilan *11*
Notes sur le compte de résultat *20*
Autres informations *21*
2. Détail des comptes **23**
Bilan détaillé 25
Compte de résultat détaillé 29
Soldes intermédiaires de gestion 32
3. Liasse fiscale **37**
2065 - Impôt sur les sociétés 39
2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065 40
2050 - Bilan Actif 41
2051 - Bilan Passif avant répartition 42
2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste 43
2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) 44
2054 - Immobilisations 45
2055 - Amortissements 46
2056 - Provisions inscrites au bilan 47
2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 48
2058A - Détermination du résultat fiscal 49
2058B - Déficits, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles 52
2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 53
2059A - Détermination des plus ou moins values 54
2059B - Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion o... 55
2059C - Suivi des moins-values à long terme 56
2059D - Affectation des plus values à long terme 57
2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice 58
2059F - Composition du capital social 59
2059G - Filiales et participations 60
2067 - Relevé des frais généraux 61

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 014 411	467 363	547 048	457 315
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	52 241	27 188	25 053	35 320
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 686 001		1 686 001	1 686 001
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 682		32 682	32 682
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 785 336**	**494 552**	**2 290 784**	**2 211 319**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	963 730		963 730	396 718
Autres créances	2 066 105		2 066 105	1 019 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 056 124		2 056 124	1 418 447
Charges constatées d'avance (3)	16 056		16 056	26 653
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 102 015**		**5 102 015**	**2 861 392**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	35 247		35 247	
TOTAL GENERAL	**7 922 598**	**494 552**	**7 428 046**	**5 072 710**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 003 102	699 226
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 616 766	6 272 755
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 598 535	-1 288 704
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-1 469 822**	**-1 309 831**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 551 512**	**4 373 447**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	35 247	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**35 247**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 000 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	121 342	49 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 184	482 070
Dettes fiscales et sociales	253 680	168 168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 841 206**	**699 264**
Ecarts de conversion passif	82	
TOTAL GENERAL	**7 428 046**	**5 072 710**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 000 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	841 206	699 264
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 867	555 673	565 539	279 757
Chiffre d'affaires net	**9 867**	**555 673**	**565 539**	**279 757**
Production stockée				
Production immobilisée			366 745	351 003
Subventions d'exploitation			72 316	38 969
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 127	
Autres produits				79
Total produits d'exploitation (I)			**1 013 728**	**669 808**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 036 131	907 779
Impôts, taxes et versements assimilés			15 563	6 044
Salaires et traitements			971 571	821 890
Charges sociales			410 692	337 337
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			293 771	166 282
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			18	30
Total charges d'exploitation (II)			**2 727 746**	**2 239 361**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 714 018**	**-1 569 553**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			21	63
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			20 890	88
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**20 911**	**151**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			35 247	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			13 348	5 833
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**48 595**	**5 833**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-27 684**	**-5 682**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 741 702**	**-1 575 235**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	28	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**28**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 069	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**8 069**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-8 040**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-279 920	-265 404
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 034 668**	**669 959**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 504 490**	**1 979 790**
BENEFICE OU PERTE	**-1 469 822**	**-1 309 831**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS APRICITY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 7 428 046 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 469 822 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production n'inclut pas le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
  3 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.
Par ailleurs, quand cela était possible et afin d'assurer la continuité de l'activité en respectant les préconisations des autorités sanitaires et du gouvernement; la société a mis en oeuvre le télétravail et respecté les gestes barrières.

L'épidémie de Covid-19 a affecté l'activité de clinique virtuelle, notamment pendant le premier confinement (mars-mai 2020), en raison de la fermeture des cliniques de fertilité partenaires, de l'arrêt des procédures (collecte d'ovocytes, développement des embryons et transfert d'embryon) et donc du report des cycles de Procréation Médicalement Assistée (PMA) jusqu'à la fin de la pandémie ; Néanmoins, la société a pris des mesures pour y faire face.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au cours de l'exercice, la société a procédé à des augmentations de capital successives à savoir :

le 31/01/2020 d'un montant de 4 201,31 € par conversion de 7 920 actions à dividende prioritaire A de nominal 0,01 € en 428 051 actions ordinaires de nominal 0,01 € et par incorporation de prime d'émission,

le 10/02/2020 d'un montant de 200 000 € par émission de 20 000 000 actions ordinaires de nominal 0,01 € émises au prix unitaire de 0,10 € et libérées en numéraire,

le 26/11/2020 d'un montant de 99 674,93 € par l'émission de 9 967 493 actions ordinaires de nominal 0,01 € et au prix unitaire de 0,065 €. Elles ont été libérées par compensation de créances à hauteur de 267 887,04 € et en numéraire à hauteur de 380 000 €.

1. Information au titre d'événements post-clôture

Dans le cadre d'une réorganisation de l'actionnariat de la société, différentes opérations sont intervenues au cours du mois d'avril 2021 à savoir :

- une réduction de capital par diminution de la valeur nominale des actions passant de 0,01 € à 0,001 € provoquant une baisse du capital social de 970 607,124 €,

- une augmentation de capital d'une part par émission de 11 869 554 actions à dividende prioritaire B de nominal 0,001 € et d'autre part par émission de 68 505 000 actions à dividende prioritaire D de nominal 0,001 €,

- une conversion d'une part de 569 250 actions à dividende priroritaire A en 139 466 250 actions ordinaires donnant lieu à une augmentation de capital de 138 897 € prélevé sur le compte de prime d'émission et d'autre part de 105 155 637 actions ordinaires détenues par KAMET en 105 155 637 actions à dividende priroritaire C.

2. Continuité d'exploitation

Les perspectives d'activité pour l'année 2021 ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.
Cependant, comme pour beaucoup de start-up, le management prévoit le financement de ses opérations en partie par une levée de fonds qui devra être réalisée au cours de l'exercice 2021

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	647 666	366 745		1 014 411
Immobilisations incorporelles	**647 666**	**366 745**		**1 014 411**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 750	6 491		52 241
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**45 750**	**6 491**		**52 241**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 686 001			1 686 001
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	32 682			32 682
Immobilisations financières	**1 718 683**			**1 718 683**
ACTIF IMMOBILISE	**2 412 100**	**373 236**		**2 785 336**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	366 745	6 491		373 236
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**366 745**	**6 491**		**373 236**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges. La valeur d'utilité représente ce que la société accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
APRICITY FERTILITY UK LTD W85HD LONDON	1 663 529	-1 400 915	100,00	1 100 061
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 686 001	1 686 001	1 646 204		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	190 351	277 013		467 363
Immobilisations incorporelles	**190 351**	**277 013**		**467 363**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 430	16 758		27 188
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**10 430**	**16 758**		**27 188**
ACTIF IMMOBILISE	**200 781**	**293 771**		**494 552**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 078 573 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	32 682		32 682
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	963 730	963 730	
Autres	2 066 105	2 066 105	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 056	16 056	
Total	**3 078 573**	**3 045 891**	**32 682**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	565 913
Total	**565 913**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 003 102,30 euros décomposé en 100 310 230 titres d'une valeur nominale de 0,01 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	69 922 606	0,01
Titres émis pendant l'exercice	30 387 624	0,01
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 310 230	0,01

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-1 288 704
Résultat de l'exercice précédent	-1 309 831
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-2 598 535**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 598 535
Total des affectations	**-2 598 535**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	699 226		303 876		1 003 102
Primes d'émission	6 272 755		2 344 011		8 616 766
Report à Nouveau	-1 288 704	-2 598 535	-2 598 535	-1 288 704	-2 598 535
Résultat de l'exercice	-1 309 831	1 309 831	-1 469 822	-1 309 831	-1 469 822
Total Capitaux Propres	**4 373 447**	**-1 288 704**	**-1 420 470**	**-2 598 535**	**5 551 512**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		35 247			35 247
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		**35 247**			**35 247**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		35 247			
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 841 206 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 000 000		1 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	121 342	121 342		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 184	466 184		
Dettes fiscales et sociales	253 680	253 680		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**1 841 206**	**841 206**	**1 000 000**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	211 922
Dettes provis. pr congés à payer	48 856
Charges sociales s/congés à payer	19 542
Charges sociales - charges à payer	11 827
Etat - autres charges à payer	257
Total	**292 405**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	16 056		
Total	**16 056**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services		551 806	551 806
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	9 867	3 867	13 733
TOTAL	**9 867**	**555 673**	**565 539**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 15 316 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 16 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	**16**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées Engagements assortis de suretés réelles	

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	1 014 411,00		1 014 411,00	647 666,00
280500 - Amortis. concess.et droit similaire		467 363,25	-467 363,25	-190 350,63
	1 014 411,00	467 363,25	547 047,75	457 315,37
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	51 381,49		51 381,49	44 890,34
218400 - Mobilier	859,86		859,86	859,86
281831 - Amortis. matér. informatique		27 056,27	-27 056,27	-10 405,72
281840 - Amortis. mobilier		132,19	-132,19	-24,70
	52 241,35	27 188,46	25 052,89	35 319,78
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261101 - Titres Apricity UK	1 686 001,36		1 686 001,36	1 686 001,36
	1 686 001,36		1 686 001,36	1 686 001,36
Autres immobilisations financières				
275100 - Dépots	32 682,00		32 682,00	32 682,00
	32 682,00		32 682,00	32 682,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 785 335,71**	**494 551,71**	**2 290 784,00**	**2 211 318,51**
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411100 - Clients	397 817,60		397 817,60	64 052,00
418100 - Clients - factures à établir	565 912,67		565 912,67	332 665,60
	963 730,27		963 730,27	396 717,60
Fournisseurs débiteurs				
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir				5 906,79
				5 906,79
Personnel				
421000 - Personnel - rémunérations dues	536,49		536,49	
437700 - Titres restaurant	16,00		16,00	
	552,49		552,49	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	357 548,60		357 548,60	383 211,00
	357 548,60		357 548,60	383 211,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA déductible s/autres b&s	21 242,74		21 242,74	24 379,98
445670 - Crédit de TVA à reporter				541,00
445830 - Remboursement de TVA demandé	27 641,00		27 641,00	43 000,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	12 916,14		12 916,14	13 736,64
	61 799,88		61 799,88	81 657,62
Autres créances				
451102 - Apricity UK	1 646 204,00		1 646 204,00	548 798,87
	1 646 204,00		1 646 204,00	548 798,87
Divers				
Disponibilités				
512101 - BNP compte courant	1 957 773,79		1 957 773,79	1 338 357,20
512102 - BNP augmentation capital	28,46		28,46	
512401 - BNP devises GBP	98 321,78		98 321,78	80 090,00
	2 056 124,03		2 056 124,03	1 418 447,20

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	16 056,19		16 056,19	26 652,86
	16 056,19		16 056,19	26 652,86
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 102 015,46**		**5 102 015,46**	**2 861 391,94**
Ecarts de conversion - Actif				
476100 - Diff. convers. diminution créances	35 242,87		35 242,87	
476200 - Diff. convers. augmentation dettes	4,01		4,01	
	35 246,88		35 246,88	
COMPTES DE REGULARISATION	**35 246,88**		**35 246,88**	
TOTAL ACTIF	**7 922 598,05**	**494 551,71**	**7 428 046,34**	**5 072 710,45**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101310 - Capital souscrit - Capital non amor	1 003 102,30	699 226,06
	1 003 102,30	699 226,06
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
104100 - Primes d'émission	8 616 766,24	6 272 755,43
	8 616 766,24	6 272 755,43
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-2 598 534,90	-1 288 703,60
	-2 598 534,90	-1 288 703,60
Résultat de l'exercice	**-1 469 822,10**	**-1 309 831,30**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 551 511,54**	**4 373 446,59**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151500 - Provisions perte de change	35 246,88	
	35 246,88	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**35 246,88**	
Emprunts		
164100 - Emprunts ets de crédit à + 5 ans	1 000 000,00	
	1 000 000,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 000 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses		
168100 - Autres emprunts	121 342,12	49 025,82
	121 342,12	49 025,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	254 261,45	277 984,81
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	211 922,43	204 085,32
	466 183,88	482 070,13
Personnel		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	48 856,01	29 389,03
	48 856,01	*29 389,03*
Organismes sociaux		
431000 - Urssaf à payer	71 331,53	37 270,00
437100 - Caisse de retraite à payer	25 573,54	14 037,57
437200 - Caisse de prévoyance à payer	4 793,07	4 013,70
437300 - Caisse de Mutuelle à payer	7 850,09	6 331,99
438200 - Charges sociales s/congés à payer	19 542,40	11 755,62
438600 - Charges sociales - charges à payer	11 826,71	5 471,40
	140 917,34	*78 880,28*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445620 - TVA déductible s/immobilisations	0,44	
445710 - TVA collectée	53 008,60	
445870 - TVA sur factures à établir	1 873,33	52 908,60
	54 882,37	*52 908,60*
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - Prélèvements à la source (IR)	8 766,84	6 990,00
448600 - Etat - autres charges à payer	257,00	
	9 023,84	*6 990,00*
Dettes fiscales et sociales	253 679,56	168 167,91
TOTAL DETTES	**1 841 205,56**	**699 263,86**
Ecarts de conversion - Passif		
477200 - Diff. convers. diminution dettes	82,36	
	82,36	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
TOTAL PASSIF	**7 428 046,34**	**5 072 710,45**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
706920 - Prestations de services (intracom)	551 806,00	97,57	279 757,00	100,00	272 049,00	97,24
708000 - Produits des activités annexes	9 866,67	1,74			9 866,67	
708920 - Produits des activités annexes int	3 866,67	0,68			3 866,67	
	565 539,34	100,00	279 757,00	100,00	285 782,34	102,15
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	72 316,30	12,79	38 968,82	13,93	33 347,48	85,57
	72 316,30	12,79	38 968,82	13,93	33 347,48	85,57
Autres produits						
721000 - Production immobilisée incorporelle	366 745,00	64,85	351 003,00	125,47	15 742,00	4,48
758000 - Produits divers gestion courante	0,11		79,23	0,03	-79,12	-99,86
791000 - Transfert de charges d'exploitation	9 127,19	1,61			9 127,19	
	375 872,30	66,46	351 082,23	125,50	24 790,07	7,06
Total	**1 013 727,94**	**179,25**	**669 808,05**	**239,42**	**343 919,89**	**51,35**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
605000 - Achats matériel et travaux	17 950,25	3,17	513,61	0,18	17 436,64	NS
606300 - Achats de petit équipement	2 945,36	0,52	313,94	0,11	2 631,42	838,19
606400 - Achats fournitures administratives	1 227,65	0,22	2 250,08	0,80	-1 022,43	-45,44
606500 - Licences	48 624,16	8,60	16 583,67	5,93	32 040,49	193,21
611001 - Kamet	13 069,75	2,31	63 601,98	22,73	-50 532,23	-79,45
611002 - Yooz	1 713,00	0,30	1 298,00	0,46	415,00	31,97
611003 - Curious	16,08		76 752,52	27,44	-76 736,44	-99,98
611005 - Payfit	5 362,00	0,95	4 051,00	1,45	1 311,00	32,36
611006 - Rezo Social	3 080,00	0,54	11 000,00	3,93	-7 920,00	-72,00
611007 - Ivf Professionals	56 031,27	9,91	80 409,80	28,74	-24 378,53	-30,32
611008 - Hemmer Roland	3 600,00	0,64	1 600,00	0,57	2 000,00	125,00
611009 - Samygo			8 600,00	3,07	-8 600,00	-100,00
611010 - Oracreation	6 169,00	1,09	2 100,00	0,75	4 069,00	193,76
611011 - Malt	22 577,00	3,99	8 560,00	3,06	14 017,00	163,75
611012 - Thought Frameworks	38 036,19	6,73	22 410,19	8,01	15 626,00	69,73
611013 - Lexfo			15 600,00	5,58	-15 600,00	-100,00
611014 - Gheeraert Gunther	4 000,00	0,71			4 000,00	
611015 - Avizio	300,00	0,05			300,00	
611016 - Lean Sensei Partners	11 250,00	1,99			11 250,00	
611017 - Vaadata	10 053,00	1,78			10 053,00	
611018 - Synalabs	32 333,40	5,72			32 333,40	
611019 - Technology Everywhere	14 050,00	2,48			14 050,00	
611020 - Purple Dog	4 932,45	0,87			4 932,45	
613200 - Locations immobilières	193 284,18	34,18	111 245,63	39,77	82 038,55	73,75
613500 - Locations mobilières	18 023,74	3,19			18 023,74	
614000 - Charges locatives & copropriété	8 891,20	1,57			8 891,20	
615500 - Entretien sur biens mobiliers	4 574,87	0,81			4 574,87	
615600 - Maintenance	3 724,18	0,66			3 724,18	
618100 - Documentation générale	391,33	0,07	136,28	0,05	255,05	187,15
622600 - Honoraires	123 332,00	21,81	110 084,30	39,35	13 247,70	12,03
622601 - Mazars	15 315,90	2,71	5 135,20	1,84	10 180,70	198,25
622602 - NGFinance	7 837,50	1,39			7 837,50	
622605 - Kpmg			1 272,80	0,45	-1 272,80	-100,00
622606 - Ockham Avocats			3 241,68	1,16	-3 241,68	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622607 - Advertus Expertise	37 200,00	6,58	45 600,00	16,30	-8 400,00	-18,42
622608 - Branquart & Toussaint			2 060,00	0,74	-2 060,00	-100,00
622609 - Keltie	2 044,92	0,36	7 963,43	2,85	-5 918,51	-74,32
622610 - Talent Club			22 200,00	7,94	-22 200,00	-100,00
622611 - Viguie Schmidt Associés	54 124,68	9,57	41 300,01	14,76	12 824,67	31,05
622612 - Bosc Frederic			2 500,00	0,89	-2 500,00	-100,00
622613 - Opus Line			20 000,00	7,15	-20 000,00	-100,00
622614 - Lucidexperts	61 650,00	10,90	25 176,00	9,00	36 474,00	144,88
622615 - Mobiskill Partner			22 500,00	8,04	-22 500,00	-100,00
622616 - Jones Lang Lassalle			13 225,32	4,73	-13 225,32	-100,00
622617 - Ipside			5 932,00	2,12	-5 932,00	-100,00
622618 - PhD Talent			1 207,00	0,43	-1 207,00	-100,00
622619 - GC2L - Ghislaine Colella			25 709,02	9,19	-25 709,02	-100,00
622620 - Zeilberger Stone	3 968,50	0,70	8 532,66	3,05	-4 564,16	-53,49
622621 - Upward			14 000,00	5,00	-14 000,00	-100,00
622622 - Solantis	18 000,00	3,18			18 000,00	
622623 - Aesara Partners	15 800,00	2,79			15 800,00	
622624 - Saffery Champness	6 639,00	1,17			6 639,00	
622700 - Frais d'actes et contentieux	3,99				3,99	
622702 - Oplec	2 905,24	0,51	631,28	0,23	2 273,96	360,21
622703 - Fourie Medical			42 000,00	15,01	-42 000,00	-100,00
622705 - Ballou	21 719,02	3,84			21 719,02	
622706 - Hautbois Flavian	75 250,00	13,31			75 250,00	
622707 - Pure Privacy	15 960,93	2,82			15 960,93	
622708 - My Partners	3 000,00	0,53			3 000,00	
622709 - Thuru Development	-7 046,00	-1,25			-7 046,00	
622710 - Desfilis	5 000,00	0,88			5 000,00	
622711 - Clairfield	15 000,00	2,65			15 000,00	
623300 - Foires et expositions	3 085,33	0,55	18 228,61	6,52	-15 143,28	-83,07
623400 - Cadeaux à la clientèle	562,94	0,10			562,94	
625100 - Voyages et déplacements	9 793,21	1,73	28 178,68	10,07	-18 385,47	-65,25
625710 - Frais hebergement	1 957,37	0,35	5 873,55	2,10	-3 916,18	-66,67
625720 - Restauration	2 309,31	0,41	3 305,87	1,18	-996,56	-30,15
626000 - Frais postaux et télécommunications	2 164,84	0,38	149,73	0,05	2 015,11	NS
627800 - Prestations de services bancaires	6 016,39	1,06	2 426,74	0,87	3 589,65	147,92
628100 - Cotisations concours divers	6 033,54	1,07	2 165,00	0,77	3 868,54	178,69
628700 - Frais gestion tickets restaurants	292,50	0,05	153,00	0,05	139,50	91,18
	1 036 131,17	183,21	907 778,58	324,49	128 352,59	14,14
Total	**1 036 131,17**	**183,21**	**907 778,58**	**324,49**	**128 352,59**	**14,14**
MARGE SUR M/SES & MAT	**-22 403,23**	**-3,96**	**-237 970,53**	**-85,06**	**215 567,30**	**-90,59**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage	6 408,26	1,13			6 408,26	
631300 - Formation continue	5 418,56	0,96	6 044,16	2,16	-625,60	-10,35
635110 - Contribut° économique territoriale	334,00	0,06			334,00	
635120 - Taxes foncières	3 401,70	0,60			3 401,70	
	15 562,52	2,75	6 044,16	2,16	9 518,36	157,48
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	925 332,91	163,62	774 248,96	276,76	151 083,95	19,51
641200 - Congés payés	19 466,98	3,44	18 144,77	6,49	1 322,21	7,29

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641300 - Primes et gratifications	18 797,57	3,32	25 811,00	9,23	-7 013,43	-27,17
641400 - Indemnités et avantages divers	7 973,80	1,41	3 684,80	1,32	4 289,00	116,40
	971 571,26	171,80	821 889,53	293,79	149 681,73	18,21
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	272 187,57	48,13	224 682,26	80,31	47 505,31	21,14
645200 - Cotisations aux mutuelles	12 065,58	2,13	10 112,31	3,61	1 953,27	19,32
645250 - Cotisations à la Prévoyance	8 895,04	1,57	7 909,17	2,83	985,87	12,46
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	86 799,03	15,35	77 607,21	27,74	9 191,82	11,84
645820 - Charges sur congés payés	7 786,78	1,38	7 257,91	2,59	528,87	7,29
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 609,32	0,28	564,30	0,20	1 045,02	185,19
647700 - Tickets restaurants	16 411,20	2,90	4 704,00	1,68	11 707,20	248,88
648000 - Autres charges de personnel	4 937,51	0,87	4 500,13	1,61	437,38	9,72
	410 692,03	72,62	337 337,29	120,58	73 354,74	21,75
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immob. incorporelles	277 012,62	48,98	157 388,07	56,26	119 624,55	76,01
681120 - Dot. amort. s/immob. corporelles	16 758,04	2,96	8 893,43	3,18	7 864,61	88,43
	293 770,66	51,95	166 281,50	59,44	127 489,16	76,67
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courante	18,17		30,18	0,01	-12,01	-39,79
	18,17		30,18	0,01	-12,01	-39,79
Total	**1 691 614,64**	**299,12**	**1 331 582,66**	**475,98**	**360 031,98**	**27,04**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 714 017,87**	**-303,08**	**-1 569 553,19**	**-561,04**	**-144 464,68**	**9,20**
Produits financiers						
766000 - Gains de change	20 890,13	3,69	87,79	0,03	20 802,34	NS
768000 - Autres produits financiers	21,25		62,82	0,02	-41,57	-66,17
	20 911,38	3,70	150,61	0,05	20 760,77	NS
Charges financières						
666000 - Pertes de change	13 348,45	2,36	5 832,72	2,08	7 515,73	128,85
686500 - Dot. prov. risques financiers	35 246,88	6,23			35 246,88	
	48 595,33	8,59	5 832,72	2,08	42 762,61	733,15
Résultat financier	**-27 683,95**	**-4,90**	**-5 682,11**	**-2,03**	**-22 001,84**	**387,21**
RESULTAT COURANT	**-1 741 701,82**	**-307,97**	**-1 575 235,30**	**-563,07**	**-166 466,52**	**10,57**
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gestion	28,46	0,01			28,46	
	28,46	0,01			28,46	
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres charges except. de gestion	7 285,02	1,29			7 285,02	
672000 - Charges sur exercices antérieurs	783,72	0,14			783,72	
	8 068,74	1,43			8 068,74	
Résultat exceptionnel	**-8 040,28**	**-1,42**			**-8 040,28**	
Impôts sur les bénéfices						
699500 - Crédit d'impôt recherche	-279 920,00	-49,50	-265 404,00	-94,87	-14 516,00	5,47
	-279 920,00	-49,50	-265 404,00	-94,87	-14 516,00	5,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 469 822,10**	**-259,90**	**-1 309 831,30**	**-468,20**	**-159 990,80**	**12,21**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
706920 - Prestations de services (intracom)	551 806,00	59,19	279 757,00	44,35	272 049,00	97,24
708000 - Produits des activités annexes	9 866,67	1,06			9 866,67	
708920 - Produits des activités annexes int	3 866,67	0,41			3 866,67	
	565 539,34	60,66	279 757,00	44,35	285 782,34	102,15
Production immobilisée						
721000 - Production immobilisée incorporelle	366 745,00	39,34	351 003,00	55,65	15 742,00	4,48
	366 745,00	39,34	351 003,00	55,65	15 742,00	4,48
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	**932 284,34**	**100,00**	**630 760,00**	**100,00**	**301 524,34**	**47,80**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**932 284,34**	**100,00**	**630 760,00**	**100,00**	**301 524,34**	**47,80**
Sous-traitance directe						
605000 - Achats matériel et travaux	17 950,25	1,93	513,61	0,08	17 436,64	NS
	17 950,25	1,93	513,61	0,08	17 436,64	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**914 334,09**	**98,07**	**630 246,39**	**99,92**	**284 087,70**	**45,08**
MARGE BRUTE GLOBALE	**914 334,09**	**98,07**	**630 246,39**	**99,92**	**284 087,70**	**45,08**
Autres achats et charges externes						
606300 - Achats de petit équipement	2 945,36	0,32	313,94	0,05	2 631,42	838,19
606400 - Achats fournitures administratives	1 227,65	0,13	2 250,08	0,36	-1 022,43	-45,44
606500 - Licences	48 624,16	5,22	16 583,67	2,63	32 040,49	193,21
611001 - Kamet	13 069,75	1,40	63 601,98	10,08	-50 532,23	-79,45
611002 - Yooz	1 713,00	0,18	1 298,00	0,21	415,00	31,97
611003 - Curious	16,08		76 752,52	12,17	-76 736,44	-99,98
611005 - Payfit	5 362,00	0,58	4 051,00	0,64	1 311,00	32,36
611006 - Rezo Social	3 080,00	0,33	11 000,00	1,74	-7 920,00	-72,00
611007 - Ivf Professionals	56 031,27	6,01	80 409,80	12,75	-24 378,53	-30,32
611008 - Hemmer Roland	3 600,00	0,39	1 600,00	0,25	2 000,00	125,00
611009 - Samygo			8 600,00	1,36	-8 600,00	-100,00
611010 - Oracreation	6 169,00	0,66	2 100,00	0,33	4 069,00	193,76
611011 - Malt	22 577,00	2,42	8 560,00	1,36	14 017,00	163,75
611012 - Thought Frameworks	38 036,19	4,08	22 410,19	3,55	15 626,00	69,73
611013 - Lexfo			15 600,00	2,47	-15 600,00	-100,00
611014 - Gheeraert Gunther	4 000,00	0,43			4 000,00	
611015 - Avizio	300,00	0,03			300,00	
611016 - Lean Sensei Partners	11 250,00	1,21			11 250,00	
611017 - Vaadata	10 053,00	1,08			10 053,00	
611018 - Synalabs	32 333,40	3,47			32 333,40	
611019 - Technology Everywhere	14 050,00	1,51			14 050,00	
611020 - Purple Dog	4 932,45	0,53			4 932,45	
613200 - Locations immobilières	193 284,18	20,73	111 245,63	17,64	82 038,55	73,75
613500 - Locations mobilières	18 023,74	1,93			18 023,74	
614000 - Charges locatives & copropriété	8 891,20	0,95			8 891,20	
615500 - Entretien sur biens mobiliers	4 574,87	0,49			4 574,87	
615600 - Maintenance	3 724,18	0,40			3 724,18	
618100 - Documentation générale	391,33	0,04	136,28	0,02	255,05	187,15
622600 - Honoraires	123 332,00	13,23	110 084,30	17,45	13 247,70	12,03

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622601 - Mazars	15 315,90	1,64	5 135,20	0,81	10 180,70	198,25
622602 - NGFinance	7 837,50	0,84			7 837,50	
622605 - Kpmg			1 272,80	0,20	-1 272,80	-100,00
622606 - Ockham Avocats			3 241,68	0,51	-3 241,68	-100,00
622607 - Advertus Expertise	37 200,00	3,99	45 600,00	7,23	-8 400,00	-18,42
622608 - Branquart & Toussaint			2 060,00	0,33	-2 060,00	-100,00
622609 - Keltie	2 044,92	0,22	7 963,43	1,26	-5 918,51	-74,32
622610 - Talent Club			22 200,00	3,52	-22 200,00	-100,00
622611 - Viguie Schmidt Associés	54 124,68	5,81	41 300,01	6,55	12 824,67	31,05
622612 - Bosc Frederic			2 500,00	0,40	-2 500,00	-100,00
622613 - Opus Line			20 000,00	3,17	-20 000,00	-100,00
622614 - Lucidexperts	61 650,00	6,61	25 176,00	3,99	36 474,00	144,88
622615 - Mobiskill Partner			22 500,00	3,57	-22 500,00	-100,00
622616 - Jones Lang Lassalle			13 225,32	2,10	-13 225,32	-100,00
622617 - Ipside			5 932,00	0,94	-5 932,00	-100,00
622618 - PhD Talent			1 207,00	0,19	-1 207,00	-100,00
622619 - GC2L - Ghislaine Colella			25 709,02	4,08	-25 709,02	-100,00
622620 - Zeilberger Stone	3 968,50	0,43	8 532,66	1,35	-4 564,16	-53,49
622621 - Upward			14 000,00	2,22	-14 000,00	-100,00
622622 - Solantis	18 000,00	1,93			18 000,00	
622623 - Aesara Partners	15 800,00	1,69			15 800,00	
622624 - Saffery Champness	6 639,00	0,71			6 639,00	
622700 - Frais d'actes et contentieux	3,99				3,99	
622702 - Oplec	2 905,24	0,31	631,28	0,10	2 273,96	360,21
622703 - Fourie Medical			42 000,00	6,66	-42 000,00	-100,00
622705 - Ballou	21 719,02	2,33			21 719,02	
622706 - Hautbois Flavian	75 250,00	8,07			75 250,00	
622707 - Pure Privacy	15 960,93	1,71			15 960,93	
622708 - My Partners	3 000,00	0,32			3 000,00	
622709 - Thuru Development	-7 046,00	-0,76			-7 046,00	
622710 - Desfilis	5 000,00	0,54			5 000,00	
622711 - Clairfield	15 000,00	1,61			15 000,00	
623300 - Foires et expositions	3 085,33	0,33	18 228,61	2,89	-15 143,28	-83,07
623400 - Cadeaux à la clientèle	562,94	0,06			562,94	
625100 - Voyages et déplacements	9 793,21	1,05	28 178,68	4,47	-18 385,47	-65,25
625710 - Frais hebergement	1 957,37	0,21	5 873,55	0,93	-3 916,18	-66,67
625720 - Restauration	2 309,31	0,25	3 305,87	0,52	-996,56	-30,15
626000 - Frais postaux et télécommunications	2 164,84	0,23	149,73	0,02	2 015,11	NS
627800 - Prestations de services bancaires	6 016,39	0,65	2 426,74	0,38	3 589,65	147,92
628100 - Cotisations concours divers	6 033,54	0,65	2 165,00	0,34	3 868,54	178,69
628700 - Frais gestion tickets restaurants	292,50	0,03	153,00	0,02	139,50	91,18
	1 018 180,92	109,21	907 264,97	143,84	110 915,95	12,23
VALEUR AJOUTEE	**-103 846,83**	**-11,14**	**-277 018,58**	**-43,92**	**173 171,75**	**-62,51**
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	72 316,30	7,76	38 968,82	6,18	33 347,48	85,57
	72 316,30	7,76	38 968,82	6,18	33 347,48	85,57
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200 - Taxe d'apprentissage	6 408,26	0,69			6 408,26	
631300 - Formation continue	5 418,56	0,58	6 044,16	0,96	-625,60	-10,35
635110 - Contribut° économique territoriale	334,00	0,04			334,00	

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
635120 - Taxes foncières	3 401,70	0,36			3 401,70	
	15 562,52	1,67	6 044,16	0,96	9 518,36	157,48
Charges de personnel						
641100 - Salaires appointements	925 332,91	99,25	774 248,96	122,75	151 083,95	19,51
641200 - Congés payés	19 466,98	2,09	18 144,77	2,88	1 322,21	7,29
641300 - Primes et gratifications	18 797,57	2,02	25 811,00	4,09	-7 013,43	-27,17
641400 - Indemnités et avantages divers	7 973,80	0,86	3 684,80	0,58	4 289,00	116,40
645100 - Cotisations à l'URSSAF	272 187,57	29,20	224 682,26	35,62	47 505,31	21,14
645200 - Cotisations aux mutuelles	12 065,58	1,29	10 112,31	1,60	1 953,27	19,32
645250 - Cotisations à la Prévoyance	8 895,04	0,95	7 909,17	1,25	985,87	12,46
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	86 799,03	9,31	77 607,21	12,30	9 191,82	11,84
645820 - Charges sur congés payés	7 786,78	0,84	7 257,91	1,15	528,87	7,29
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 609,32	0,17	564,30	0,09	1 045,02	185,19
647700 - Tickets restaurants	16 411,20	1,76	4 704,00	0,75	11 707,20	248,88
648000 - Autres charges de personnel	4 937,51	0,53	4 500,13	0,71	437,38	9,72
	1 382 263,29	148,27	1 159 226,82	183,78	223 036,47	19,24
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 429 356,34**	**-153,32**	**-1 403 320,74**	**-222,48**	**-26 035,60**	**1,86**
Reprises s/ charges et Transferts						
791000 - Transfert de charges d'exploitation	9 127,19	0,98			9 127,19	
	9 127,19	0,98			9 127,19	
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	0,11		79,23	0,01	-79,12	-99,86
	0,11		79,23	0,01	-79,12	-99,86
Dot. amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immob. incorporelles	277 012,62	29,71	157 388,07	24,95	119 624,55	76,01
681120 - Dot. amort. s/immob. corporelles	16 758,04	1,80	8 893,43	1,41	7 864,61	88,43
	293 770,66	31,51	166 281,50	26,36	127 489,16	76,67
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courante	18,17		30,18		-12,01	-39,79
	18,17		30,18		-12,01	-39,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 714 017,87**	**-183,85**	**-1 569 553,19**	**-248,84**	**-144 464,68**	**9,20**
Produits financiers						
766000 - Gains de change	20 890,13	2,24	87,79	0,01	20 802,34	NS
768000 - Autres produits financiers	21,25		62,82	0,01	-41,57	-66,17
	20 911,38	2,24	150,61	0,02	20 760,77	NS
Charges financières						
666000 - Pertes de change	13 348,45	1,43	5 832,72	0,92	7 515,73	128,85
686500 - Dot. prov. risques financiers	35 246,88	3,78			35 246,88	
	48 595,33	5,21	5 832,72	0,92	42 762,61	733,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-1 741 701,82**	**-186,82**	**-1 575 235,30**	**-249,74**	**-166 466,52**	**10,57**
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gestion	28,46				28,46	
	28,46				28,46	
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres charges except. de gestion	7 285,02	0,78			7 285,02	
672000 - Charges sur exercices antérieurs	783,72	0,08			783,72	

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	8 068,74	0,87			8 068,74	
Résultat exceptionnel	**-8 040,28**	**-0,86**			**-8 040,28**	
Impôts sur les bénéfices						
699500 - Crédit d'impôt recherche	-279 920,00	-30,03	-265 404,00	-42,08	-14 516,00	5,47
	-279 920,00	-30,03	-265 404,00	-42,08	-14 516,00	5,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 469 822,10**	**-157,66**	**-1 309 831,30**	**-207,66**	**-159 990,80**	**12,21**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2021

Exercice ouvert le	01/01/2020	et clos le	31/12/2020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209–0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social :
SAS APRICITY	
SIRET 8 3 0 0 0 2 7 8 8 0 0 0 1 6	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
30 rue Fortuny 75017 PARIS	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées : Recherche-développement en biotechnologie

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 **Résultat fiscal**

Bénéfice imposable à 31% | Bénéfice imposable à 28% | Déficit : 1 749 660

Bénéfice imposable à 15 % : 0

Résultat net de cession, de concession ou de sous–concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%

2 **Plus–values**

PV à long terme imposables à 15 %

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long teme imposables à 0% | PV exonérées art. 238*quindecies*

3 **Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* | Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées | Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies* | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas) | Plus–values exonérées relevant du taux à 15 %

4 **Option pour le crédit d'impôt outre–mer :** Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre–Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose–t–elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : SAP BUSINESS ONE

Nom et coordonnées ECF | Viseur conventionné | Visa : CGA

– du prestataire (ECF):

– du comptable : SARL ADVERTUS EXPERTISE
26 avenue Pierre 1er de Serbie 75116 PARIS *Tél* : 01 56 89 20 00

– du conseil : *Tél* :

– du CGA ou du viseur conventionné : *Tél* :

– N° d'agrément :

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2021

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions (1)	Payées par la société elle–même	a		Payées par un établissement chargé du service des titres	b	

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)	(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci–dessus (3)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)	(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
Montant des revenus répartis (5) **Total (a à h)**		

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48–1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS		MOINS–VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Cegid Group

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 30 rue Fortuny 75017 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 3 0 0 0 2 7 8 8 0 0 0 1 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 014 411	AG	467 363	547 047
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	52 241	AU	27 188	25 052
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	1 686 001	CV		1 686 001
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	32 682	BI		32 682
		TOTAL (II)	BJ	2 785 335	BK	494 551	2 290 784
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	963 730	BY		963 730
		Autres créances (3)	BZ	2 066 104	CA		2 066 104
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	2 056 124	CG		2 056 124
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 056	CI		16 056
		TOTAL (III)	CJ	5 102 015	CK		5 102 015
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	35 246			35 246
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 922 598	1A	494 551	7 428 046

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** **DGFiP N° 2051 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 003 102)	DA	1 003 102
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8 616 766
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(2 598 534)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 469 822)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	5 551 511
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	35 246
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	35 246
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 000 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	121 342
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	466 183
	Dettes fiscales et sociales	DY	253 679
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 841 205
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	82
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 428 046

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	841 205
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	9 866	FH	555 672	FI		565 539
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 866	FK	555 672	FL		565 539
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		366 745
	Subventions d'exploitation					FO		72 316
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		9 127
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR		1 013 727
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW		1 036 131
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX		15 562
	Salaires et traitements*					FY		971 571
	Charges sociales (10)					FZ		410 692
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA		293 770
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		18
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF		2 727 745
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG		(1 714 017)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		21
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		20 890
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		20 911
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		35 246
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		13 348
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		48 595
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV		(27 683)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW		(1 741 701)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	28
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	28
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	8 068
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 068
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 040)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(279 920)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 034 667
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 504 489
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 469 822)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	9 127
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5**		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**	obligatoires **A9**	
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 068	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		28

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations — Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations — Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I CZ / D8 / D9			
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II KD / KE / KF	647 666		366 745
CORPORELLES	Terrains	KG / KH / KI			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9	KJ / KK / KL			
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1	KM / KN / KO			
CORPORELLES	Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2	KP / KQ / KR			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3	KS / KT / KU			
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV / KW / KX			
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*	KY / KZ / LA			
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB / LC / LD	45 750		6 491
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE / LF / LG			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH / LI / LJ			
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK / LL / LM			
CORPORELLES	TOTAL III	LN / LO / LP	45 750		6 491
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G / 8M / 8T			
FINANCIÈRES	Autres participations	8U / 8V / 8W	1 686 001		
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P / 1R / 1S			
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T / 1U / 1V	32 682		
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ / LR / LS	1 718 683		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG / ØH / ØJ	2 412 099		373 236

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions — par virement de poste à poste (1)	Diminutions — par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I IN / CØ / DØ / D7				
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II IO / LV / LW / 1X			1 014 411	
CORPORELLES	Terrains	IP / LX / LY / LZ				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ / MA / MB / MC				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR / MD / ME / MF				
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS / MG / MH / MI				
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT / MJ / MK / ML				
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU / MM / MN / MO				
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV / MP / MQ / MR				
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW / MS / MT / MU			52 241	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX / MV / MW / MX				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY / MZ / NA / NB				
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC / ND / NE / NF				
CORPORELLES	TOTAL III	IY / NG / NH / NI			52 241	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ / ØU / M7 / ØW				
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ / ØX / ØY / ØZ			1 686 001	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1 / 2B / 2C / 2D				
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2 / 2E / 2F / 2G			32 682	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3 / NJ / NK / 2H			1 718 683	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4 / ØK / ØL / ØM			2 785 335	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	PE	190 350	PF	277 012	PG		PH	467 363
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	10 430	QM	16 758	QN		QO	27 188
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	10 430	QV	16 758	QW		QX	27 188
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	200 781	ØP	293 770	ØQ		ØR	494 551

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements **TOTAL I**	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles **TOTAL II**	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		**Total général non ventilé (NS+NT+NU)**		NY		**Total général non ventilé (NW-NY)**		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
Provisions pour risques et charges	**TOTAL I**	3Z		TS		TT		TU		
	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	35 246	4V		4W	35 246	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV	35 246	TW		TX	35 246	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations – corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations – titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations – titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB	35 246	UC		UD	35 246	
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE		UF				
	Dont dotations et reprises – financières			UG	35 246	UH				
	Dont dotations et reprises – exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5e du C.G.I **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	32 682	UV		UW	32 682
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	963 730		963 730		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	536		536		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	16		16		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	357 548		357 548		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	61 799		61 799		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	1 646 204		1 646 204		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	16 056		16 056		
	TOTAUX	VT	3 078 573	VU	3 045 891	VV	32 682
RENVOIS (1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des – Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 000 000		1 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	121 342	121 342		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	466 183	466 183		
Personnel et comptes rattachés		8C	48 856	48 856		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	140 917	140 917		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	54 882	54 882		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9 023	9 023		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 841 205	VZ 841 205	1 000 000	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP **N° 2058-A 2021**

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant ☐ * — Exercice N. clos le : 31/12/2020

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39–4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058–B, cadre III)	WI	35 246	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067–BIS)	XX		XW	35 246
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) *	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	

Quote–part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE : WL — Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI : L7 — K7

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	I8	
Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %	ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* – Plus–values nettes à court terme	WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* – Plus–values soumises au régime des fusions	WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)	XR	

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39–1–3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	82
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote–part de 12 % des plus–values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I WR	35 328

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — 1 469 822

Quote–part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *	WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058–B, cadre III)	WU	

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %	WH	
Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19%	WP	
Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins–values nettes à long terme antérieures	WW	
Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs	XB	
Autres plus–values imposées au taux de 19 %	I6	
Fraction des plus–values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote–part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)	XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)	ZX	

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre–mer*.								ZY	
Majoration d'amortissement*								XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles 44 *sexies*	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A)	L5	XF
	Zone franche urbaine –TE (44 octies, octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA	
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*)	XC	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								XS	

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

Dont déduction exceptionnelle (art. 39*decies*)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* F)	YI		XG	315 167
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* G)	YL			
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 *decies* E)	YH			
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C)	YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI			
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D)	YD						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II XH	1 784 989

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice **(I moins II)**	XI			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit **(II moins I)**			XJ	1 749 660
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN		XO	1 749 660

Cegid Group

(ligne 1 à 1)

ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

N° 2058-A

Désignation

SAS APRICITY

I - REINTEGRATIONS DIVERSES

Libellé	Exercice N Montant
ECART CONVERSION PASSIF N	82

Cegid Group

ETAT ANNEXE à : 9 - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Désignation

SAS APRICITY

II - DEDUCTIONS DIVERSES

Libellé	Exercice N Montant
CIR 2020	279 920
ECART CONVERSION ACTIF N	35 247

Cegid Group

10 **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	2 981 745
Déficits transférés de plein droit (art. 209–II–2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A)			K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis–K5)			K6	2 981 745
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	1 749 660
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	4 731 405

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	68 398

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
Dotation aux provisions pour risque	8X	35 246	8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	35 246	YO	
		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 *septies* du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Cegid Group

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP **N° 2058-C 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(1 288 703)
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(1 309 831)
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	(2 598 534)

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserve légale	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	(2 598 534)
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	(2 598 534)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS

— Engagements de crédit–bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail	J7		YQ
— Engagements de crédit–bail immobilier				YR
— Effets portés à l'escompte et non échus				YS

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

— Sous–traitance				YT 244 523
— Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		XQ 220 199
— Personnel extérieur à l'entreprise				YU
— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS 477 705
— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV
— Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	6 033	ST 93 702
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ 1 036 131

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW 334
— Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		9Z 15 228
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX 15 562

T.V.A.

— Montant de la T.V.A. collectée	YY 53 008
— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ 134 877

DIVERS

— Montant brut des salaires *	ØB 941 592
— Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS
— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK %
— Numéro du centre de gestion agréé * XP	— **Filiales et participations:** (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 1
— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	RG
— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies*	RH

REGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058–NOT pour le régime de groupe).

Cegid Group

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP **N° 2059-A 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant [X] *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* — Court terme ⑨	Long terme ⑩ 19 %	Long terme ⑩ 15 % ou 12,8 %	Long terme ⑩ 0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins–values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins–values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
		CADRE A : plus ou moins–value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
		CADRE B : plus ou moins–value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19de la colonne) ⑩		**(A)**	**(B)** (ventilation par taux)			**(C)**
		CADRE C : autres plus–values taxables à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus–values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Cegid Group

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP **N° 2059-B 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus–values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus–values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus–values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus–values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

14 **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** **DGFiP N° 2059-C 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY Néant X *

Rappel de la plus ou moins–value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*–0 bis du CGI) ❶ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*–0 du CGI) ❶ *.	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins–values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*–0 du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*–0 *bis* du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤	⑥	col ⑦ = ②+③+④−⑤−⑥ ⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus–values et les moins–values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous–comptes de la réserve spéciale des plus–values à long terme				
		taxées à **10** %	taxées à **15** %	taxées à **18** %	taxées à **19** %	taxées à **25** %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e,6e,7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2021

Désignation de l'entreprise : SAS APRICITY — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	16
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	565 539
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	565 539

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	366 745
Subventions d'exploitation reçues	OF	72 316
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	9 127
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	448 188

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	70 747
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	754 075
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	18
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins–values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	824 841

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	188 886

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330–CVAE pour multi–établissements et sur les formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF)	SA	188 886

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono–établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330–CVAE–SD), veuillez compléter le cadre ci–dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330–CVAE–SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE — EV : X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	565 539
Effectifs au sens de la CVAE	EY	16
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	

Période de référence	GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	0	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	0
Date de cessation												HR			/			/				

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** **DGFiP N° 2059-F 2021**

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1 **(1)**

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020 N° SIRET 83002780800016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS APRICITY

ADRESSE (voie) 30 rue Fortuny

CODE POSTAL 75017 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	98 695 567
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	27	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	1 614 663

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination KAMET

N° SIREN (si société établie en France) 812691129 % de détention 98.15 Nb de parts ou actions 98 455 593

Adresse : N° 30 Voie rue Fortuny

Code Postal 75017 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : **N°** Voie

Code Postal Commune Pays

Titre **(2)** Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

18 **FILIALES ET PARTICIPATIONS** **DGFiP N° 2059-G 2021**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 8 3 0 0 0 2 7 8 8 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS APRICITY

ADRESSE (voie) 30 rue Fortuny

CODE POSTAL 75017 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 1

Forme juridique | Dénomination: APRICITY FERTILITY UK LTD

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention: 100.00

Adresse : N° 13 Voie: Kensington Square

Code Postal: W85HD Commune: LONDON Pays: ROYAUME UNI

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Direction Générale des Finances Publiques

N° 2067
(2021)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ **ou exercice**

Désignation de l'entreprise SAS APRICITY — du 01/01/2020

Adresse 30 rue Fortuny 75017 PARIS — au 31/12/2020

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1	MADAME NOUBLANCHE CAROLINE PRESIDENTE	33, rue Véron 75018 PARIS
2	MONSIEUR CHAMBOST JEROME MANAGER EQUIPE IA	67, rue du Chateau d'Eau 75010 PARIS
3	MONSIEUR GAULARD GUILLAUME SENIOR FULL-STACK DEVELOPPEUR	139, rue des Landes 78400 CHATOU
4	MONSIEUR BEL PIERRE-YVES DEVELOPPEUR FULL STACK	4, rue de la Rose Bleue 77184 EMERAINVILLE
5	MONSIEUR PENA CHRIS-ALEXANDRE DEVELOPPEUR SENIOR FULL STACK	85, rue Louise Michel 92300 LEVALLOIS PERRET
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci–dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❼)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	144 999				144 999	2 951			147 951
2	68 985				68 985	1 002			69 987
3	67 599				67 599	942			68 541
4	66 833				66 833	141			66 975
5	60 000				60 000	164			60 164
6									
7									
8									
9									
10									
**	408 418				408 418	5 202			413 620

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	562
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	4 266
Total	4 829

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ❾	
– de l'exercice 2020.. (total col. 9 + total col. 10) ❿	418 450	– de l'exercice 2020.. ❿	
– de l'exercice précédent ❿	473 881	– de l'exercice précédent ❿	

Nom et qualité du signataire

À PARIS , le 14/04/2021

Signature ,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

APRICITY
Société par actions simplifiée au capital de 327 116,79 euros
Siège social : 30, rue Fortuny, 75017 Paris
830 002 788 R.C.S. Paris
(la « **Société** »)

ACTE SOUS SEING PRIVE CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2021

Le 30 juin 2021, les associés de la Société mentionnés ci-après :

- **Kamet**, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 30 rue Fortuny, 75017 Paris, immatriculée sous le numéro 812 691 129 RCS Paris ;

- **Stéphane Guinet**, né le 22 juin 1968 à Boulogne-Billancourt (92), de nationalité française, domicilié 14 bis rue Anna Jacquin, 92100 Boulogne-Billancourt ;

- **Michael Niddam**, né le 8 mai 1974 à Brou-sur-Chantereine (77), de nationalités française et israélienne, domicilié 18 Woodfield Rise, WD234QS, Bushey (Royaume-Uni) ;

- **Nicolas Bosc**, né le 6 février 1971 à Tours (37), de nationalité française, domicilié 7 rue de Chantilly, 75009 Paris ;

- **Sarah Youssouf**, née le 10 mai 1978 à Nouméa (Nouvelle-Calédonie), de nationalité française, domiciliée 66, rue Félix 92700 Colombes ;

- **Paul Goodhind**, né le 18 février 1970 à Redhill (Royaume-Uni), de nationalité anglaise, domicilié Carrer Dels Mirallers, 3, Principal 3, 08000 Barcelona (Espagne) ;

- **Nathalie Sauvage**, née le 11 février 1982 à Villeurbanne (69), de nationalité française, domiciliée 16 rue du Pont Neuf, 75001 Paris ;

- **Alexandra Fougère**, née le 15 décembre 1984 à Toulouse (31), de nationalité française, domiciliée 54 rue Meslay, 75003 Paris ;

- **Marie-Émeline Chérion**, née le 16 août 1986 à Saint-Mandé (94), de nationalité française, domiciliée 4 rue Milne Edwards, 75017 Paris ;

- **Sylvie Enderlin**, née le 4 mars 1970 à Versailles (78), de nationalité française, domiciliée 40 rue de Sèvres, 92410 Ville d'Avray ;

- **Guillaume Multrier**, né le 28 décembre 1970 à L'Haÿ-les-Roses (94), de nationalité française, domicilié 79 Boulevard Saint-Michel, 75005 Paris ;

- **André Haddad**, né le 12 décembre 1971 à Beyrouth (Liban), de nationalité française, domicilié 1820 Forest View Avenue, Hillsborough CA 94010 (Etats-Unis) ;

- **Caroline Noublanche**, née le 16 juillet 1976 à Meaux (77), de nationalité française, domiciliée 33, rue Véron, 75018 Paris ;

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

- **Andrew Berkley**, né le 9 mai 1980 à Liverpool (Royaume-Uni), de nationalité britannique, domicilié 55 New Inn Lane, GU4 7HT, Guildford, Surrey (Royaume-Uni) ;

- **Guillaume Gaulard**, né le 13 avril 1985 à Saint-Maur-des-Fossés (94), de nationalité française, domicilié 139 rue des Landes, 78400 Chatou ;

- **Alison Bagshawe**, née le 31 mars 1956 à Reading (Royaume-Uni), de nationalité britannique, domiciliée Widdale Ghyll, Hawes, DL8 3LU, North Yorkshire (Royaume-Uni) ;

- **Lucy Beaumont**, née le 5 mai 1983 à Cumbria (Royaume-Uni), de nationalité britannique, domiciliée 7 Victoria Road, Chislehurst, London, BR7 6DE (Royaume-Uni) ;

- **Hera Navarrete**, née le 3 mai 1978 à Almeria (Espagne), de nationalité espagnole, domiciliée 11 Wickham RD, London, E4 9JR (Royaume-Uni) ;

- **Cristina Hickman**, née le 14 mai 1982 à Porto Alegre (Brésil), de nationalité britannique, domiciliée 20 Bridgewater Road, Berkhamsted, HP4 1HN (Royaume-Uni) ;

- **Keith Gibbs**, né le 26 juillet 1958 à Chatham (Royaume-Uni), de nationalité britannique, domicilié Sharlands Lane, Blackboys, Uckfield, East Sussex TN225HN (Royaume-Uni) ;

- **Sophie Aguado**, née le 7 janvier 1985 à Saint-Germain-en-Laye (78), de nationalité française, domiciliée 37 rue Carnot, 95360 Montmagny ;

- **Pierre-Yves Bel**, né le 1er juillet 1984 à Saint-Benoît-la-Forêt (37), de nationalité française, domicilié 4 rue de la Rose Bleue, 77184 Émerainville ;

- **Jérôme Boyer**, né le 1er mars 1966 à Paris (75), de nationalité française, domicilié 21 rue Saint Lambert, 75015 Paris ;

- **Jérôme Chambost**, né le 25 septembre 1991 à Marseille (13), de nationalité française, domicilié 67 rue du Château d'Eau, 75010 Paris ;

- **Alexandre Contassot**, né le 31 janvier 1996 à Neuilly-sur-Seine (92), de nationalité française, domicilié 25 rue Faubourg Saint Martin, 75010 Paris ;

- **Marc-Antoine Gautier**, né le 27 mars 1990 à Fougères (35), de nationalité française, domicilié 53 rue du Parc Cheviron, 92310 Sèvres ;

- **Céline Jacques**, née le 26 janvier 1990 à Paris (75), de nationalité française, domiciliée 9 rue des Haies, 75020 Paris ;

- **Pauline Maitrerobert**, née le 10 mai 1994 à Paris (75), de nationalité française, domiciliée 3 passage Saint-Bernard, 75011 Paris ;

- **Chris-Alexandre Pena**, né le 28 mai 1991 à Enschede (Pays-Bas), de nationalité française, domicilié 85 rue Louise Michel, 92300 Levallois-Perret ;

- **Anthony Putzolu**, né le 5 décembre 1990 à Lyon (69), de nationalité française, domicilié 54 rue de Miromesnil, 75008 Paris ;

- **Ghislaine Colella**, née le 23 juin 1966 à Paris (75), de nationalité française, domiciliée 25 Elsworthy Road, London, NW3 3BT (Royaume-Uni) ;

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

- **Jane Holman**, née le 5 février 1969 à Ahmadi (Koweït), de nationalité britannique, domiciliée 13 Alderman Place, Kings Hill, ME19 4QU (Royaume-Uni) ;

- **Flavian Hautbois**, né le 21 avril 1991 à Vitré (35), de nationalité française, domicilié 24B rue Stephenson, 75018 Paris ; et

- **Sandrine Olivencia**, née le 24 juin 1967 à Valence (26), de nationalité française, domiciliée 30 Avenue du Président JF Kennedy, 92160 Antony,

Détenant collectivement l'intégralité du capital social et des droits de vote de la Société (ensemble les « **Associés** »),

Après avoir pris connaissance des documents suivants, qui ont été mis à leur disposition au siège de la Société dans les conditions prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur :

- les comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;

- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;

- le rapport du Commissaire aux comptes de la Société sur les conventions réglementées au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;

- le rapport de gestion de la Présidente ;

- le rapport complémentaire de la Présidente sur l'utilisation de la délégation de compétence qui lui a été conférée par l'assemblée générale mixte du 27 mai 2019, établi conformément aux dispositions de l'article R. 225-16 du code de commerce ;

- le texte des projets des décisions unanimes ;

- les statuts en vigueur de la Société,

Ont pris, conformément aux dispositions statutaires, les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 (*première décision*) ;

2. Quitus à la Présidente pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 (*deuxième décision*) ;

3. Affectation du résultat net déficitaire de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 (*troisième décision*) ;

4. Conventions visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce (*quatrième décision*) ;

5. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités (*cinquième décision*),

Il est précisé que la société Mazars, Commissaire aux comptes titulaire de la Société, a été dûment informé des présentes.

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

Première décision

(Approbation des comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

Les Associés, à l'unanimité, connaissance prise du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux comptes,

Décident d'approuver les comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans lesdits comptes annuels, ces derniers se soldant par une perte de 1 469 822,10 euros.

La présente décision est adoptée à l'unanimité

Deuxième décision

(Quitus à la Présidente pour l'exercice clos le 31 décembre 2020)

Les Associés, à l'unanimité, connaissance prise du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux comptes,

Décident de donner quitus entier et sans réserve à la Présidente de l'exécution de son mandat social pour l'exercice clos le 31 décembre 2020.

La présente décision est adoptée à l'unanimité

Troisième décision

(Affectation du résultat net déficitaire de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

Les Associés, à l'unanimité, connaissance prise du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux comptes,

Arrêtent le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de 1 469 822,10 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

Décident, sur proposition de la Présidente, d'affecter et de répartir ce résultat de la façon suivante :

Perte	1 469 822,10 euros
Affectation à la réserve légale	0 euro
Solde	(1 469 822,10) euros
Report à nouveau antérieur	(2 598 534,90) euros
Autres réserves	0 euro
Bénéfice distribuable	0 euro
Dividende distribué	0 euro
Perte affectée en report à nouveau	1 469 822,10 euros
Report à nouveau après affectation	(4 068 357) euros

Décident qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, il ne sera ainsi distribué aucun dividende,

Rappellent qu'en application de l'article 243 bis du code général des impôts, aucun dividende n'a été mis en distribution par la Société depuis sa création,

Constatent qu'en conséquence de ce qui précède, les capitaux propres de la Société sont d'un montant de 5 551 511,54 euros.

La présente décision est adoptée à l'unanimité

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

Quatrième décision

(Conventions visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce)

Les Associés, à l'unanimité, connaissance prise du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce,

Approuvent en tant que de besoin ledit rapport et l'ensemble des conventions qui y sont mentionnées.

La présente décision est adoptée à l'unanimité

Cinquième décision

(Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités)

Les Associés, à l'unanimité, en conséquence de l'adoption des résolutions qui précèdent,

Confèrent tous pouvoirs à la Présidente ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et d'enregistrement qu'il appartiendra de faire en application des dispositions légales et réglementaires applicables.

La présente décision est adoptée à l'unanimité

***

De tout ce que de dessus, il a été dressé le présent acte signé par l'ensemble des Associés.

Fait au moyen du procédé de signature électronique « Docusign® » conformément aux dispositions des articles 1367 et 1375 du code civil.

DocuSigned by:
Stéphane Guinet
39A1BCA12CF844A...

KAMET
Représentée par New Kamet Gestion, elle-même représentée par Stéphane Guinet

DocuSigned by:
Stéphane Guinet
39A1BCA12CF844A...

Stéphane GUINET

DocuSigned by:
7EA789414756407...

Michaël NIDDAM

DocuSigned by:
Nicolas Bosc
64AAEAE598A9411...

Nicolas BOSC

DocuSigned by:
Sarah Youssouf
29CCE73A0C854E3...

Sarah YOUSSOUF

DocuSigned by:
Paul Goodhind
771C15826AFE495...

Paul GOODHIND

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

DocuSigned by:
Nathalie Sauvage
2541BEC1714B4CE...
Nathalie SAUVAGE

DocuSigned by:
Alexandra Fougère
904D5EFEEA044E3...
Alexandra FOUGERE

DocuSigned by:
Marie-Emeline Chérion
8AF9FF1054B2474...
Marie-Emeline CHERION

DocuSigned by:
Sylvie Enderlin
BCF051F5A0D8462...
Sylvie ENDERLIN

DocuSigned by:
Guillaume Multrier
5C38ACDABF77486...
Guillaume MULTRIER

DocuSigned by:
80F44EC84BE24F9...
André HADDAD

DocuSigned by:
38353A8DC0EB4AD...
Caroline NOUBLANCHE

DocuSigned by:
Andrew Berkley
59E60AF6E5A5498...
Andrew BERKLEY

DocuSigned by:
Guillaume Gaulard
005E574A8B80403...
Guillaume GAULARD

DocuSigned by:
Alison Bagshawe
DC0C5E786D844D0...
Alison BAGSHAWE

DocuSigned by:
Lucy Beaumont
088A76B06386498...
Lucy BEAUMONT

DocuSigned by:
93E4BB713E6D425...
Hera NAVARRETE

DocuSigned by:
DA649528B1994A7...
Cristina HICKMAN

DocuSigned by:
8DA0AA57BB0E4E2...
Keith GIBBS

DocuSigned by:
2CE5E06D681E455...
Sophie AGUADO

DocuSigned by:
Pierre-Yves Bel
2874ED06327B40A...
Pierre-Yves BEL

DocuSign Envelope ID: 0C247BF6-D3CA-43C1-B802-37517ECF139E

DocuSigned by:
Jérôme Boyer
A4526B47720445F9...

Jérôme BOYER

DocuSigned by:
Jérôme Chambost
DEE9AE6B38E3410...

Jérôme CHAMBOST

DocuSigned by:
Alexandre Contassot
13CA969E76234A7...

Alexandre CONTASSOT

DocuSigned by:
Marc-Antoine Gautier
188A1789CE29403...

Marc-Antoine GAUTIER

DocuSigned by:
Céline Jacques
FA36FDE825AD4FB...

Céline JACQUES

DocuSigned by:
Pauline Maitrerobert
FCBEE31ABE204C4...

Pauline MAITREROBERT

DocuSigned by:
Chris-Alexandre Pena
E8284B9B2A83402...

Chris-Alexandre PENA

DocuSigned by:
Anthony Putzolu
09564FF708F642E...

Anthony PUTZOLU

DocuSigned by:
Ghislaine Colella
E29A029A53004A4...

Ghislaine COLELLA

DocuSigned by:
Jane Holman
D24E2350988A490...

Jane HOLMAN

DocuSigned by:
Flavian Hautbois
FDCAD8EEBAC3406...

Flavian HAUTBOIS

DocuSigned by:
Sandrine Olivencia
5A3C1828A3E447A...

Sandrine OLIVENCIA

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

APRICITY
Société par actions simplifiée au capital de 327 116,79 euros
Siège social : 30, rue Fortuny, 75017 Paris
830 002 788 R.C.S. Paris
(la « **Société** »)

RAPPORT DE GESTION
SUR LES COMPTES SOCIAUX DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter le présent rapport pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et pour soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Le présent rapport est établi en application de l'article 23.4 des statuts de la Société.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

➢ Activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

Au cours de l'exercice écoulé, l'activité de la Société a été marquée par les événements suivants :

- l'épidémie de Covid-19 a affecté l'activité de clinique virtuelle, notamment pendant le premier confinement (mars-mai 2020), en raison de la fermeture des cliniques de fertilité partenaires, de l'arrêt des procédures (collecte d'ovocytes, développement des embryons et transfert d'embryon) et donc du report des cycles de Procréation Médicalement Assistée (PMA) jusqu'à la fin du confinement ;

- la Société a souscrit un emprunt de type Prêt Garanti par l'Etat d'un montant d'un million d'euros auprès de la BNP, pour faire face à ces difficultés conjoncturelles ;

- la Société a toutefois réussi à maintenir son activité en continuant à soutenir ses patients 0, ce qui lui a permis de doubler son chiffre d'affaires en comparaison de l'année précédente, malgré ces circonstances adverses ;

- la Société a également lancé son activité de clinique satellite au deuxième trimestre 2020 : l'équipe médicale de la Société supervise désormais entièrement le traitement des patientes de la Société ;

- la Société a continué d'explorer les différentes routes d'acquisition s'offrant à elle, en continuant à développer le canal de donation d'ovocytes via sa filiale Altrui, en élargissant le nombre de ses clients entreprise et en testant de nouvelles approches digitales en B2C (Webinaire, community marketing…)

- la Société délivre des taux de succès supérieur à la moyenne des cliniques de fertilité traditionnelles.

A fin décembre 2020, la Société avait contribué à la naissance de 12 bébés et a accompagné en 2020 environ 200 patientes dans leur parcours de fertilité.

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

La Société comptait en décembre 2020 un effectif de 15 salariés, étant précisé que l'équipe de management s'est renforcée avec l'arrivée en janvier 2020 de Ghislaine Colella (basée aux UK) pour gérer le développement de l'activité commerciale et marketing et en août 2020 avec Flavian Hautbois au poste de directeur technique.

Il est également à noter que :

- le 31 janvier 2020, afin de permettre l'attribution à Keith Gibbs d'actions ordinaires de la Société, les associés de la Société ont décidé de procéder à la conversion de 7 920 actions de préférence de catégorie « A » détenues par Kamet en 428 051 actions ordinaires, engendrant une augmentation de capital d'un montant nominal de 4 201,31 euros par incorporation au capital d'une somme équivalente prélevée sur le compte « Prime d'émission » ;

- le 10 février 2020, la Présidente de la Société a décidé de faire usage de la délégation de compétence qui lui avait été conférée par les associés de la Société le 27 mai 2019 pour procéder à une augmentation de capital d'un montant nominal de 200 000 euros par émission de 20 000 000 actions ordinaires au prix de souscription de 0,10 euro par action (dont 0,09 euro de prime d'émission) dont la souscription a été réservée à Kamet, représentant pour la Société un produit total de 2 000 000 euros ;

- afin d'assurer la continuité du financement de la Société compte-tenu notamment des coûts engendrés par la crise liée à l'épidémie de Covid-19, la Société a par ailleurs procédé, le 26 novembre 2020, à une augmentation de capital d'un montant nominal de 99 674,93 euros par émission de 9 967 493 actions ordinaires au prix de souscription de 0,065 euro par action (dont 0,055 euro de prime d'émission) dont la souscription a été réservée à Kamet (en espèces et par voie de compensation avec la créance qu'elle détenait sur la Société à travers son compte-courant d'associés, d'un montant de 267 887,04 euros), représentant pour la Société un produit total de 647 887,045 euros ;

➢ <u>Présentation des comptes sociaux au 31 décembre 2020</u>

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Ils vous sont présentés dans les documents mis à votre disposition, notamment dans l'annexe du bilan et du compte de résultat et dans le rapport du Commissaire aux comptes.

Concernant le compte de résultat, ils font apparaître les éléments suivants :

	31/12/2020	**31/12/2019**
Produits d'exploitation	1 013 727,94 €	669 808,05 €
Charges d'exploitation	2 727 745,81 €	2 239 361,24 €
Soit Résultat d'exploitation	**-1 714 017,87 €**	**-1 569 553,19 €**
Produits financiers	20 911,38 €	150,61 €
Charges financières	48 595,33 €	5 832,72 €
Soit résultat courant	**-1 741 701,82 €**	**-1 575 235,30 €**
Résultat exceptionnel	-8 040,28 €	-
Crédit d'impôt recherche	279 920	265 404 €
Soit perte de l'exercice	**-1 469 822,10 €**	**-1 309 831,30 €**

Le montant des capitaux propres a quant à lui varié comme suit au cours de l'exercice écoulé :

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

Capitaux propres en début d'exercice	**4 373 446,59 €**
Augmentation de capital par incorporation du 31/01/2020	4 201,31 €
Incorporation prime d'émission du 31/01/2020	-4 201,31 €
Augmentation de capital du 10/02/2020 – capital	200 000 €
Augmentation de capital du 10/02/2020 – prime d'émission	1 800 000 €
Augmentation de capital du 26/11/2020 – capital	99 674,93 €
Augmentation de capital du 26/11/2020 – prime d'émission	548 212,12 €
Résultat de l'exercice	-1 469 822,10 €
Capitaux propres en fin d'exercice	**5 551 511,54 €**

- Proposition d'affectation du résultat net déficitaire

Nous vous proposons d'affecter comme suit le résultat net déficitaire au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

Perte de l'exercice	1 469 822,10 euros
Affectation à la réserve légale	0 euro
Solde	(1 469 822,10) euros
Report à nouveau antérieur	(2 598 534,90) euros
Autres réserves	0 euro
Bénéfice distribuable	0 euro
Dividende distribué	0 euro
Perte affectée en report à nouveau	1 469 822,10 euros
Report à nouveau après affectation	**(4 068 357) euros**

2. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE LE 31 DECEMBRE 2020

L'activité de la Société s'est poursuivie depuis le 1er janvier 2021 et a été marquée par les événements suivants :

- le 1er trimestre de l'année 2021, tout comme l'année 2020, a été marqué par la poursuite de l'épidémie de Covid-19 et un reconfinement au Royaume-Uni : même si les traitements de fertilité ont pu continuer, le nombre de grossesses (et de traitements de fertilité) est en baisse (de 40% en un an pour les grossesses), la baisse la plus sévère depuis la Seconde Guerre Mondiale ;

- la croissance de la Société en a été ralentie ; cependant, , malgré ces circonstances, le modèle de clinique satellite a permis à la Société de continuer à développer son activité, à soutenir et traiter ses patients, et de doubler son chiffre d'affaires au 1er trimestre 2021 en comparaison du premier trimestre de l'année précédente ;

- la Société a contribué depuis son lancement à la naissance de 20 bébés et 19 patientes sont actuellement enceintes ; Apricity accompagne à ce jour environ 300 patientes dans leur traitement de fertilité ;

La Société compte à ce jour un effectif de 15 personnes en France et de 25 personnes dans ses filiales au Royaume-Uni ; l'équipe « care » se renforce et compte, dans les semaines à venir, 5 fertility advisors, 3 fertility nurses et 3 médecins spécialisés en fertilité.

- le 6 janvier 2021, la Présidente de la Société a constaté que la période d'acquisition des actions gratuites attribuées le 5 décembre 2019 était terminée, et qu'en conséquence les bénéficiaires de cette attribution ayant conservé la qualité de salarié de la Société ou d'une de ses filiales étaient devenus automatiquement et définitivement titulaires des actions ordinaires qui leur

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

avaient attribuées ; ces 1 153 838 actions ordinaires ont pour partie été prélevées sur les actions détenues par la Société (à hauteur de 230 766 actions), et pour partie émises dans le cadre d'une augmentation de capital par incorporation d'une partie de la prime d'émission (à hauteur de 923 072 actions).

Concernant son capital, la Société a procédé à une simplification s'agissant de la structure de sa détention. Ainsi :

- le 23 mars 2021, les associés de la Société ont décidé à l'unanimité de procéder à la conversion de 88 110 actions de préférence de catégorie « A » détenues par Kamet en 6 700 044 actions ordinaires (conformément au ratio de conversion prévu dans les statuts de la Société), ce qui a entraîné une augmentation de capital d'un montant nominal de 66 119,34 euros par incorporation d'une partie de la prime d'émission ; et

- le 16 avril 2021, les associés de la Société ont décidé à l'unanimité de procéder aux opérations suivantes :

  - une réduction du capital social non motivée par des pertes d'un montant de 970 607,124 euros par réduction à 0,001 euro de la valeur nominale des actions de la Société et imputation sur la prime d'émission, ce afin de permettre la réalisation des opérations décrites ci-dessous (le prix de souscription aux augmentations de capital étant fixé à 0,001 ou 0,002 euro, soit en deçà de la valeur nominale figurant alors dans les statuts)

  - la création de nouvelles catégories d'actions de préférence (actions de préférence de catégorie « B », « C » et « D ») ;

  - une délégation de compétence à la Présidente à l'effet de procéder à l'attribution gratuite d'un maximum de 11 475 061 actions ordinaires existantes ou à émettre de la Société, conformément aux dispositions des articles L. 225-197-1 et suivants du code de commerce ; cette délégation de compétence a été mise en œuvre par la Présidente le 19 avril 2021, à hauteur d'un nombre total de 3 419 565 actions gratuites attribuées à des salariés français ;

  - une augmentation de capital en numéraire d'un montant nominal de 11 869,554 euros par émission de 11 869 554 actions de préférence de catégorie « B », émises à un prix de souscription de 0,002 euro par action de préférence de catégorie « B », intégralement souscrite par des salariés anglais ;

  - la conversion de l'ensemble des 569 250 actions de préférence de catégorie « A » émises par la Société en 139 466 250 actions ordinaires, engendrant une augmentation de capital d'un montant nominal de 138 897 euros par incorporation de la prime d'émission ;

  - la conversion de 105 155 637 actions ordinaires de la Société détenues par Kamet en 105 155 637 actions de préférence de catégorie « C » ;

  - une augmentation de capital en numéraire d'un montant nominal de 68 505 euros par émission de 68 505 000 actions de préférence de catégorie « D », émises à un prix de souscription de 0,001 euro par action de préférence de catégorie « D », intégralement souscrite par des salariés de la Société.

3. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La Société est actuellement en phase de levée de fond, qui sera déterminante pour son futur. L'objectif de cette levée est d'accélérer la croissance et l'acquisition de nouveaux clients, de poursuivre le

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

développement de nouvelles fonctionnalités avec une roadmap ambitieuse, de poursuivre les travaux en Intelligence Artificielle et de se développer géographiquement en lançant l'activité en Espagne en 2022.

La Société prévoit de réaliser un chiffre d'affaires consolidé au niveau du Groupe de 2,9 millions d'euros sur l'exercice 2021.

4. INFORMATIONS SPECIFIQUES AUX SOCIETES DONT LES COMPTES FONT L'OBJET D'UNE CERTIFICATION PAR UN COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Information sur les délais de paiement des fournisseurs (articles L. 441-6-1, D. 441-6 du code de commerce)

Nous vous informons que le système comptable de la Société ne permet pas de délivrer l'information sur les délais de paiement des fournisseurs prévue aux articles L. 441-6-1 et D. 441-6 du code de commerce.

- Information sur les délais de paiement des clients

La société ne procède à aucune facturation excepté à ses filiales lors du calcul du « transfer pricing «

- Information sur les prêts à moins de deux ans consentis à des sociétés liées (article L. 511-6 du code monétaire et financier)

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans « *à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant* ».

5. PARTICIPATIONS ET FILIALES AU COURS DE L'EXERCICE

- Prises de participation significatives dans des sociétés ayant leur siège en France ou prise du contrôle de telles sociétés (article L. 233-6 du code de commerce)

Néant.

- Activité des filiales au cours de l'exercice (article L. 233-6 du code de commerce)

Au 31 décembre 2020, la Société détenait 100 % du capital de la société de droit anglais Apricity Fertility UK (enregistrée sous le numéro 11402698 auprès de la Companies House), qui détenait elle-même 100 % du capital de la société de droit anglais Altrui Limited (enregistrée sous le numéro 07240881 auprès de la Companies House).

Apricity Fertility UK emploie 15 salariés (31.12.020) et exerce une activité de clinque satellite. Elle a clôturé son dernier exercice le 31 décembre 2020 (audités et non approuvés), lequel fait ressortir les éléments suivants :

	31/12/2020	**31/12/2019**
Chiffre d'affaires net	1 157 236 €	358 076 €
Produit d'exploitation	1 322 392 €	438 767 €
Charges d'exploitation	(2 751 650 €)	(1 563 202 €)
Soit résultat d'exploitation	**(1 429 258 €)**	**(1 124 435 €)**
Produits financiers	0 €	0 €
Charges financières	0 €	(12 911 €)
Soit résultat courant avant impôt	0 €	**(1 137 346 €)**
Produits exceptionnels	0 €	0 €

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

	31/12/2020	31/12/2019
Charges exceptionnelles	0 €	0 €
Soit (bénéfice / perte)	**(1 429 258 €)**	**(1 137 346 €)**

Altrui Limited emploie 4 salariés (31.12.2020) et exerce des activités similaires à celles de la Société, sur le territoire britannique. Elle a clôturé son dernier exercice le 31 décembre 2020(audités et non approuvés), lequel fait ressortir les éléments suivants :

	31/12/2020	31/12/2019
Chiffre d'affaires net	308 783 €	411 118 €
Produit d'exploitation	322 901 €	425 674 €
Charges d'exploitation	(483 201) €	(305 164 €)
Soit résultat d'exploitation	**(160 300) €**	**120 510 €**
Produits financiers	0 €	0 €
Charges financières	0 €	0 €
Soit résultat courant avant impôt	**(160 300) €**	**120 510 €**
Produits exceptionnels	0 €	0 €
Charges exceptionnelles	0 €	0 €
Soit (bénéfice)	**(160 300) €**	**120 510 €**

- Informations données sur des participations croisées (article L. 233-12 du code de commerce)

Néant.

- Aliénation d'actions pour régulariser les participations croisées (articles L. 233-30 et R. 233-19 du code de commerce)

Néant.

- Activités en matière de recherche et développement (article L. 232-1 du code de commerce)

La Société a une importante activité en matière de recherche et développement. L'équipe parisienne est composée d'une équipe produit, une équipe tech et une équipe Intelligence Artificielle. Les deux premières travaillent à l'élaboration d'une plateforme de gestion des patients en fertilité, accessible par les patients au travers d'une application mobile et par l'équipe « care » au travers d'une interface Web. Cette plate-forme permet de coordonner les traitements et les informations patients. L'équipe Intelligence Artificielle est composée de data scientists qui élaborent des algorithmes, basés sur les données anonymisées de patients de différents centres, pour optimiser différentes étapes du traitement. La société est innovante, a été soutenue par la BPI dans le cadre du projet Healthchain et bénéficie du Crédit Impôt Recherche.

6. ACTIONNARIAT SALARIE

- État de la participation des salariés (article L. 225-102 du code de commerce)

Au 31 décembre 2020, la participation collective des salariés au capital de la Société se décomposait comme suit :

- 98 010 actions de préférence de catégorie « A » détenues en leur nom propre par des salariés de la Société ou de ses filiales, représentant 4,95 % du capital et des droits de vote de la Société (sur une base pleinement diluée) ; et

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

- 1 461 528 actions ordinaires détenues en leur nom propre par des salariés de la Société ou de ses filiales, représentant 0,97% du capital et des droits de vote de la Société (sur une base pleinement diluée).

Soit une participation totale des salariés au capital de la Société à hauteur de 5,92% du capital et des droits de vote de la Société (sur une base pleinement diluée).

➢ Indications prévues par l'article L. 225-211 du code de commerce en cas d'acquisition d'actions en vue de les attribuer aux salariés dans le cadre de l'intéressement

Néant.

7. SITUATION DES MANDATAIRES SOCIAUX ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

➢ Présidente

La Présidente, Madame Caroline Noublanche, a été nommée pour une durée indéterminée par décision de l'associé unique de la Société en date du 29 mai 2018.

Il n'a été nommé aucun Directeur Général au sein de la Société.

➢ Commissaire aux comptes

Dans les statuts constitutifs du 30 mai 2017 :

- Mazars a été désignée en qualité de Commissaire aux comptes titulaire de la Société ; et
- CBA a été désignée en qualité de Commissaire aux comptes suppléant de la Société.

Leurs mandats s'achèveront au terme de la réunion au cours de laquelle la collectivité des associés se prononcera sur les comptes du sixième exercice de leur mandat, c'est-à-dire en principe sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

8. DIVERS

➢ Distributions de dividendes (article 243 bis du code général des impôts)

Nous vous rappelons que la Société n'a pas distribué de dividendes au cours des trois exercices précédents.

➢ État des cautionnements, avals et garanties et des sûretés

Néant.

➢ Dépenses non déductibles fiscalement (articles 223 quater et 223 quinquies du code général des impôts)

En application des dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du code général des impôts, nous vous indiquons qu'il n'y a pas de dépenses et charges non déductibles au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

➢ Communication au comité social et économique (article L. 2323-8 du code du travail)

DocuSign Envelope ID: 42519084-EE61-4A3F-9661-EDED69CA08F9

La Société ne disposant pas d'un comité social et économique, elle n'est pas tenue à la communication au comité social et économique de l'ensemble des documents obligatoirement soumis à l'assemblée générale annuelle de la Société.

- Contrôle des pratiques anticoncurrentielles (article L. 464-2, I alinéa 5 du code de commerce

Nous vous informons que la Société n'a pas fait l'objet de condamnation mentionnée à l'article L. 464-2 du code de commerce.

9. AUTRES RAPPORTS

- Contrôle des commissaires aux comptes

Concomitamment au présent rapport, nous vous communiquons le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice considéré.

- Conventions réglementées intervenues pendant l'exercice (article L. 227-10 du code de commerce)

Concomitamment au présent rapport, nous vous communiquons le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce.

- Rapport complémentaire de la Présidente s'il a été fait usage des délégations qui lui ont été consenties en matière d'augmentation de capital (L. 225-129-5 du code de commerce)

Concomitamment au présent rapport, nous vous communiquons le rapport complémentaire de la Présidente sur l'utilisation de la délégation de compétence qui lui a été conférée par les associés le 27 mai 2019, établi le 10 février 2020 à la suite des décisions de la Présidente.

- Rapport spécial relatif aux opérations réalisées au titre des options d'achat ou de souscription d'actions réservées au personnel salarié et aux dirigeants (article L. 225-184 du code de commerce)

La Société n'ayant réalisé aucune opération au titre des options d'achat ou de souscription d'actions réservées au personnel salarié et aux dirigeants, nous n'avons établi aucun rapport spécial à ce titre.

- Rapport spécial relatif aux attributions d'actions gratuites au personnel salarié et aux dirigeants (article L. 225-197-4 al.1 du code de commerce)

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, il n'a été procédé à aucune attribution gratuite d'actions au profit de salariés ou dirigeants ne détenant pas plus de 10% du capital social. Il n'a donc été établi aucun rapport spécial sur le fondement des dispositions de l'article L. 225-197-4 du code de commerce.

***

Le texte des projets de décisions qui seront soumises à votre approbation est joint au présent rapport.

Nous restons à votre disposition pour répondre à toutes les questions que pourraient susciter les comptes qui viennent de vous être présentés et vous fournir toutes informations complémentaires sur l'activité de la Société.

La Présidente

DocuSigned by:

38353A8DC0EB4AD...

61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense Cedex

APRICITY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

MAZARS
SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01
SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE -
SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE VERSAILLES
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

APRICITY

Société par actions simplifiée au capital de 1 003 102,30 €
Siège social : 30, rue Fortuny - 75017 Paris
RCS Paris : 830 002 788

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société APRICITY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société APRICITY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président le 18 juin 2021.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou

non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Courbevoie, le 23 juin 2021

Jean-Claude PAULY

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 014 411	467 363	547 048	457 315
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	52 241	27 188	25 053	35 320
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 686 001		1 686 001	1 686 001
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 682		32 682	32 682
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 785 336**	**494 552**	**2 290 784**	**2 211 319**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	963 730		963 730	396 718
Autres créances	2 066 105		2 066 105	1 019 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 056 124		2 056 124	1 418 447
Charges constatées d'avance (3)	16 056		16 056	26 653
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 102 015**		**5 102 015**	**2 861 392**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	35 247		35 247	
TOTAL GENERAL	**7 922 598**	**494 552**	**7 428 046**	**5 072 710**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 003 102	699 226
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 616 766	6 272 755
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 598 535	-1 288 704
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-1 469 822**	**-1 309 831**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 551 512**	**4 373 447**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	35 247	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**35 247**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 000 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	121 342	49 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 184	482 070
Dettes fiscales et sociales	253 680	168 168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 841 206**	**699 264**
Ecarts de conversion passif	82	
TOTAL GENERAL	**7 428 046**	**5 072 710**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 000 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	841 206	699 264
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 867	555 673	565 539	279 757
Chiffre d'affaires net	**9 867**	**555 673**	**565 539**	**279 757**
Production stockée				
Production immobilisée			366 745	351 003
Subventions d'exploitation			72 316	38 969
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 127	
Autres produits				79
Total produits d'exploitation (I)			**1 013 728**	**669 808**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 036 131	907 779
Impôts, taxes et versements assimilés			15 563	6 044
Salaires et traitements			971 571	821 890
Charges sociales			410 692	337 337
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			293 771	166 282
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			18	30
Total charges d'exploitation (II)			**2 727 746**	**2 239 361**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 714 018**	**-1 569 553**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			21	63
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			20 890	88
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**20 911**	**151**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			35 247	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			13 348	5 833
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**48 595**	**5 833**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-27 684**	**-5 682**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 741 702**	**-1 575 235**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	28	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**28**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 069	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**8 069**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-8 040**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-279 920	-265 404
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 034 668**	**669 959**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 504 490**	**1 979 790**
BENEFICE OU PERTE	**-1 469 822**	**-1 309 831**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS APRICITY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 7 428 046 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 469 822 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production n'inclut pas le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
  3 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.
Par ailleurs, quand cela était possible et afin d'assurer la continuité de l'activité en respectant les préconisations des autorités sanitaires et du gouvernement; la société a mis en oeuvre le télétravail et respecté les gestes barrières.

L'épidémie de Covid-19 a affecté l'activité de clinique virtuelle, notamment pendant le premier confinement (mars-mai 2020), en raison de la fermeture des cliniques de fertilité partenaires, de l'arrêt des procédures (collecte d'ovocytes, développement des embryons et transfert d'embryon) et donc du report des cycles de Procréation Médicalement Assistée (PMA) jusqu'à la fin de la pandémie ; Néanmoins, la société a pris des mesures pour y faire face.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au cours de l'exercice, la société a procédé à des augmentations de capital successives à savoir :

le 31/01/2020 d'un montant de 4 201,31 € par conversion de 7 920 actions à dividende prioritaire A de nominal 0,01 € en 428 051 actions ordinaires de nominal 0,01 € et par incorporation de prime d'émission,

le 10/02/2020 d'un montant de 200 000 € par émission de 20 000 000 actions ordinaires de nominal 0,01 € émises au prix unitaire de 0,10 € et libérées en numéraire,

le 26/11/2020 d'un montant de 99 674,93 € par l'émission de 9 967 493 actions ordinaires de nominal 0,01 € et au prix unitaire de 0,065 €. Elles ont été libérées par compensation de créances à hauteur de 267 887,04 € et en numéraire à hauteur de 380 000 €.

1. Information au titre d'événements post-clôture

Dans le cadre d'une réorganisation de l'actionnariat de la société, différentes opérations sont intervenues au cours du mois d'avril 2021 à savoir :

- une réduction de capital par diminution de la valeur nominale des actions passant de 0,01 € à 0,001 € provoquant une baisse du capital social de 970 607,124 €,

- une augmentation de capital d'une part par émission de 11 869 554 actions à dividende prioritaire B de nominal 0,001 € et d'autre part par émission de 68 505 000 actions à dividende prioritaire D de nominal 0,001 €,

- une conversion d'une part de 569 250 actions à dividende priroritaire A en 139 466 250 actions ordinaires donnant lieu à une augmentation de capital de 138 897 € prélevé sur le compte de prime d'émission et d'autre part de 105 155 637 actions ordinaires détenues par KAMET en 105 155 637 actions à dividende priroritaire C.

2. Continuité d'exploitation

Les perspectives d'activité pour l'année 2021 ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.
Cependant, comme pour beaucoup de start-up, le management prévoit le financement de ses opérations en partie par une levée de fonds qui devra être réalisée au cours de l'exercice 2021

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	647 666	366 745		1 014 411
Immobilisations incorporelles	**647 666**	**366 745**		**1 014 411**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 750	6 491		52 241
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**45 750**	**6 491**		**52 241**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 686 001			1 686 001
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	32 682			32 682
Immobilisations financières	**1 718 683**			**1 718 683**
ACTIF IMMOBILISE	**2 412 100**	**373 236**		**2 785 336**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	366 745	6 491		373 236
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**366 745**	**6 491**		**373 236**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges. La valeur d'utilité représente ce que la société accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
APRICITY FERTILITY UK LTD W85HD LONDON	1 663 529	-1 400 915	100,00	1 100 061
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 686 001	1 686 001	1 646 204		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	190 351	277 013		467 363
Immobilisations incorporelles	**190 351**	**277 013**		**467 363**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 430	16 758		27 188
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**10 430**	**16 758**		**27 188**
ACTIF IMMOBILISE	**200 781**	**293 771**		**494 552**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 078 573 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	32 682		32 682
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	963 730	963 730	
Autres	2 066 105	2 066 105	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 056	16 056	
Total	**3 078 573**	**3 045 891**	**32 682**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	565 913
Total	**565 913**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 003 102,30 euros décomposé en 100 310 230 titres d'une valeur nominale de 0,01 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	69 922 606	0,01
Titres émis pendant l'exercice	30 387 624	0,01
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 310 230	0,01

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-1 288 704
Résultat de l'exercice précédent	-1 309 831
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-2 598 535**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 598 535
Total des affectations	**-2 598 535**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	699 226		303 876		1 003 102
Primes d'émission	6 272 755		2 344 011		8 616 766
Report à Nouveau	-1 288 704	-2 598 535	-2 598 535	-1 288 704	-2 598 535
Résultat de l'exercice	-1 309 831	1 309 831	-1 469 822	-1 309 831	-1 469 822
Total Capitaux Propres	**4 373 447**	**-1 288 704**	**-1 420 470**	**-2 598 535**	**5 551 512**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		35 247			35 247
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		**35 247**			**35 247**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		35 247			
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 841 206 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 000 000		1 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	121 342	121 342		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 184	466 184		
Dettes fiscales et sociales	253 680	253 680		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**1 841 206**	**841 206**	**1 000 000**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	211 922
Dettes provis. pr congés à payer	48 856
Charges sociales s/congés à payer	19 542
Charges sociales - charges à payer	11 827
Etat - autres charges à payer	257
Total	**292 405**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	16 056		
Total	**16 056**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services		551 806	551 806
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	9 867	3 867	13 733
TOTAL	**9 867**	**555 673**	**565 539**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 15 316 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 16 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	**16**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées Engagements assortis de suretés réelles	